

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

ДО: ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА "ТИПСА" ЕООД

ИЗВЪРШЕН БЕ ОДИТ НА ПРИЛОЖЕНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ТИПСА" ЕООД КЪМ 31.12.2006 ГОД. ОТГОВОРНОСТТА ЗА ИЗГОТВЯНЕТО МУ СЕ НОСИ ОТ РЪКОВОДСТВОТО НА ДРУЖЕСТВОТО. ОТГОВОРНОСТТА НА ОДИТОРА СЕ СВЕЖДА ДО ИЗРАЗЯВАНЕ НА НЕЗАВИСИМО МНЕНИЕ, ОСНОВАВАЩО СЕ ЕДИНСТВЕНО НА ИЗВЪРШЕНИЯ ОДИТ.

ПРОВЕРКАТА БЕ ПЛАНИРАНА И ПРОВЕДЕНА В СЪОТВЕТСТВИЕ С ПРОФЕСИОНАЛНИТЕ ИЗИСКВАНИЯ НА МЕЖДУНАРОДНИТЕ ОДИТОРСКИ СТАНДАРТИ. ТЕЗИ СТАНДАРТИ НАЛАГАТ ОДИТЪТ ДА БЪДЕ ИЗВЪРШЕН ТАКА, ЧЕ ДА ДАВА ДОСТАТЪЧНА СТЕПЕН НА СИГУРНОСТ И ОСНОВАНИЯ ДА СЕ ПРИЕМЕ, ЧЕ ФИНАНСОВИЯТ ОТЧЕТ НЕ СЪДЪРЖА СЪЩЕСТВЕНИ НЕТОЧНОСТИ, ОТКЛОНЕНИЯ И НЕСЪОТВЕТСТВИЯ. ОДИТЪТ ВКЛЮЧВА ПРОВЕРКА НА БАЗАТА НА ТЕСТОВЕ НА ДОКАЗАТЕЛСТВАТА ОТНОСНО СУМИТЕ И ОПОВЕСТЯВАНИЯТА, ПРЕДСТАВЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ, ОЦЕНКА НА ПРИЛАГАНИТЕ СЧЕТОВОДНИ ПРИНЦИПИ И СЪЩЕСТВЕНИ ПРИБЛИЗИТЕЛНИ ОЦЕНКИ КАКТО И НА ЦЯЛОСТНОТО ПРЕДСТАВЯНЕ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ. ИЗВЪРШЕНИЯТ ОДИТ ПРЕДОСТАВЯ ДОСТАТЪЧНО РАЗУМНА БАЗА ЗА ИЗРАЗЯВАНЕ НА ОДИТОРСКО МНЕНИЕ.

В РЕЗУЛТАТ НА ТОВА, УДОСТОВЕРЯВАМ, ЧЕ ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ПРЕДСТАВЯ ДОСТОВЕРНО ВЪВ ВСИЧКИ СЪЩЕСТВЕНИ АСПЕКТИ ИМУЩЕСТВЕНОТО И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, ПОЛУЧЕНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ И ПРОМЯНАТА В ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ И СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2006 Г. В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНОТО СЧЕТОВОДНО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО.

Дата: 18.06.2007
София, ул. "Джон Атанасов" 4

Антоа Нела Костадинова-д.с. регистриран одитор

Подпис:

Печат:

БАЛАНС

на "ТИПСА" ЕООД към 31 декември 2006 г.

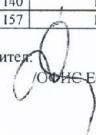
АКТИВ

	Сума (хил. лева)	
	текуща	предходна
	година	година
	1	2
A Дълготрайни (дългосрочни) активи		
1 Дълготрайни материални активи		
1 Земи (терени)	-	-
2 Сгради и конструкции	-	-
3 Машини и оборудване	-	-
4 Съоръжения	-	-
5 Транспортни средства	4	6
6 Основни стада	-	-
7 Други дълготрайни материални активи	13	2
8 Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА	-	-
<i>Общо за група I</i>	17	8
II Дълготрайни нематериални активи		
1 Права върху собственост	-	-
2 Програмни продукти	-	-
3 Продукти от развойна дейност	-	-
4 Други дълготрайни нематериални активи	-	-
<i>Общо за група II</i>	-	-
III Дългосрочни финансови активи		
1 Дялове и участия в т.ч.	-	-
дъщерни предприятия		
смесени предприятия		
асоциирани предприятия		
други предприятия		
2 Инвестиционни имоти		
3 Други дългосрочни ценни книжа		
4 Дългосрочни вземания в т.ч.	-	-
от свързани предприятия		
търговски заеми		
други дългосрочни вземания	-	-
5 Отсрочени данъчни активи	-	-
<i>Общо за група III</i>	-	-
IV Търговска репутация		
1 Положителна репутация		
2 Отрицателна репутация		
3 Други дългосрочни вземания		
<i>Общо за група IV</i>	-	-
V Разходи за бъдещи периоди		
<i>Общо за раздел A</i>	17	8
Б Краткотрайни (краткосрочни) активи		
I Материални запаси		
1 Материали	-	-
2 Продукция	-	-
3 Стоки	-	-
4 Млади животни и животни за уговяване		
5 Дребни продуктивни животни		
6 Незавършено производство	-	-
7 Други материални запаси		
<i>Общо за група I</i>	-	-
II Краткосрочни вземания		
1 Вземания от свързани предприятия,		
вземания от клиенти	2	
3 Вземания по предоставени търговски заеми	-	-
4 Съдебни и присъдени вземания	-	-
5 Данъци за възстановяване		1
6 Други краткосрочни вземания	3	2
7 Отсрочени данъчни активи	-	-
<i>Общо за група II</i>	5	3
III Краткосрочни финансови активи		
1 Финансови активи в свързани предприятия		
2 Изкупени собствени дългови ценни книжа		
3 Краткосрочни ценни книжа	-	-
4 Благородни метали и скъпоценни камъни		
5 Други краткосрочни финансови активи	-	-
<i>Общо за група III</i>	-	-
IV Парични средства		
1 Парични средства в брой	2	
2 Парични средства в безсрочни депозити	133	115
3 Блокирани парични средства	-	-
4 Парични средства и еквиваленти		
<i>Общо за група IV</i>	135	115
V Разходи за бъдещи периоди		
<i>Общо за раздел Б</i>	140	118
Сума на актива (A+B)	157	126

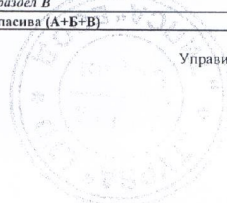
ПАСИВ

	Сума (хил. лева)	
	текуща	предходна
	година	година
	1	2
A СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I Основен капитал		
1 Записан капитал	60	60
2 Невнесен капитал		
3 Изкупени собствени акции		
<i>Общо за група I</i>	60	60
II Резерви		
1 Премии от смисли		
2 Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	-	-
3 Целеви резерви в т.ч.		
Общи резерви	-	-
Специални резерви	-	-
Други резерви	-	-
<i>Общо за група II</i>	-	-
III Финансов резултат		
1 Натрупа на печалба(загуба) в т.ч.	-41	-99
Неразпределена печалба	-	-
Непокрита загуба	-41	-99
2 Текуща печалба(загуба)	10	58
<i>Общо за група III</i>	-31	-41
<i>Общо за раздел A</i>	29	19
Б Дългосрочни пасиви		
I Дългосрочни задължения		
1 Задължения към свързани лица		
2 Задължения към финансови предприятия в т.ч. към банки		
3 Задължения по търговски заеми		
4 Задължения по облигационни заеми		
5 Отсрочени данъци	-	-
6 Други дългосрочни задължения		
7 Отсрочени данъчни пасиви		
<i>Общо за група I</i>	-	-
II Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
<i>Общо по раздел Б</i>	-	-
В Краткосрочни пасиви		
I Краткосрочни задължения		
1 Задължения към свързани лица	-	-
2 Задължения към финансови предприятия в т.ч. към	-	-
3 Задължения към доставчици и клиенти		1
4 Задължения по търговски заеми	-	-
5 Задължения към персонала	15	2
6 Задължения към осигурителни предприятия	3	1
7 Данъчни задължения	4	
8 Други краткосрочни задължения	106	103
9 Провизии	-	-
10 Отсрочени данъчни пасиви	-	-
<i>Общо за група I</i>	128	107
II Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
<i>Общо за раздел В</i>	128	107
Сума на пасива (A+B+V)	157	126

Дата: 26.02.2007 г.

Съставител:  "ТИПСА" ЕООД

Управител:  "ТИПСА" ЕООД



ОТЧЕТ
за приходите и разходите (двустранен)
на "ТИПСА" ЕООД към 31 декември 2006 г.

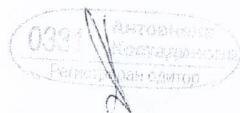
Наименование на разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
A Разходи за обичайна дейност		
I Разходи по икономически елементи		
1 Разходи за материали	23	10
2 Разходи за външни услуги	124	57
3 Разходи за амортизация	4	4
4 Разходи за възнаграждения	74	43
5 Разходи за осигуровки	14	11
6 Други разходи, в т.ч.	15	9
обезценка на активи	-	-
проvizии	-	-
<i>Общо за група I</i>	254	134
II Суми с корективен характер		
1 Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	-	-
2 Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	-	-
3 Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
4 Приплоди и прираст на животни	-	-
5 Други суми с корективен характер	-	-
<i>Общо за група II</i>	-	-
III Финансови разходи		
1 Разходи за лихви в т.ч. лихви към свързани предприятия	-	-
2 Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	-	-
3 Отрицателни разлики от промяна на валутните курсове	-	-
4 Други разходи по финансови операции	1	1
<i>Общо за група III</i>	1	1
Б Общо разходи за дейността (I+II+III)	255	135
В Печалба от обичайна дейност	10	58
IV Извънредни разходи		
Г Общо разходи (Б+IV)	255	135
Д Счетоводна печалба	10	58
V Разходи за данъци	-	-
Текущ данък	-	-
Данъчни временни разлики	-	-
Е Печалба (Д-V)	10	58
Всичко (Г+ V +Е)	265	193

Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
A Приходи от обичайна дейност		
I Нетни приходи от продажби на:		
1 Продукция	-	-
2 Стоки	-	-
3 Услуги	265	193
4 Други приходи	-	-
<i>Общо за група I</i>	265	193
II Приходи от финансираня		
в т.ч. от правителството	-	-
III Финансови приходи		
1 Приходи от лихви в т.ч. лихви от свързани предприятия	-	-
2 Приходи от участия в т.ч. ивденти	-	-
3 Положителна разлика от операции с финансови активи и инструменти	-	-
4 Положителна разлика от промяна на валутните курсове	-	-
5 Други приходи от финансови операции	-	-
<i>Общо за група III</i>	-	-
Б Общо приходи от дейността (I+II+III)	265	193
В Загуба от обичайна дейност	-	-
IV Извънредни приходи		
Г Общо приходи (Б+IV)	265	193
Д Счетоводна загуба	-	-
Е Загуба (Д+V)	-	-
Всичко (Г+Е)	265	193

Дата: 26.02.2007 г.

Съставител:
ЮФИС ЕООД

Управител:
С. Григорова



О Т Ч Е Т
за паричния поток към 31 декември 2006 г.
на "ТИПСА" ЕООД

Наименование на паричните потоците	Сума (хил. лева)					
	текущ период			предходен период		
	постъплен	плащания	нетен пот	постъплен	плащания	нетен пот
А Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	267	157	110	214	74	140
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	72	-69	-	56	-56
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	1	-1	-	1	-1
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-	-	-
7 Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
8 Други парични потоци от основна дейност	-	4	-4	-	1	-1
Всичко парични потоци от основна дейност	270	234	36	214	132	82
Б Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайните активи		13	-13			-
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4 Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания			-			-
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всички парични потоци от инвестиционна дейност	-	13	-13	-	-	-
В Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емтиране и обратно придобиване на ценни			-			-
2 Парични потоци от допълнителните вноски и връщането им на собствениците		3	-3		3	-3
3 Парични потоци, свързани с получените или предоставени заеми	-	-	-	-	-	-
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
5 Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7 Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност	-	3	-3	-	3	-3
Г Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	270	250	20	214	135	79
Д Парични средства в началото на периода			115			36
Е Парични средства в края на периода	270	250	135	214	135	115

Дата: 26.02.2007 г.

Съставител:

Ръководител:




ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на "ТИПСА" ЕООД към 31 декември 2006 г.

/хил.лв./

Показатели	Основен капита	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	Целеви резерви			Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
				Общи	Специализирани	Други	печалба	загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	60		-	-		-	58	-99		19
1 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.										
увеличение			-							-
намаление			-							-
2 Финансов резултат за текущия период							10			10
3 Разпределения на печалбата, в т.ч. За:										
дивиденди										-
4 Покриване на загуба							-58	58		-
5 Последващи оценки на ДМА, в т.ч.										
увеличение										
намаление										
6 Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.										
увеличение										
намаление										
7 Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8 Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период										
9 Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина										
10 Промени от преизчисляване на ФО при свръхинфлация										
Преизчислен СК към края на отчетния период	60	-	-	-	-	-	10	-41	-	29

26.02.2007.

Съставил: 

Губернатор: 